

## สรุปข้อมูลการควบคุม การกำกับดูแล การบริหารงานของกองแผนงาน

### ๑. การรายงานผลการตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของกลุ่มตรวจสอบภายในกรมอนามัย ย้อนหลัง ๓ ปี

#### ๑.๑ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐

- การรายงานผลการตรวจสอบกองแผนงาน ได้รับข้อเสนอแนะ ดังนี้

กองแผนงาน อยู่ในเกณฑ์ค่อนข้างดี มีบางส่วนที่ต้องปรับปรุงแก้ไข ซึ่งกลุ่มตรวจสอบภายในได้มีข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการตรวจสอบการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน (Operational Auditing) เรื่องการสอบทานการประเมินผลระบบการควบคุมภายใน ผลการตรวจสอบ มีข้อตรวจพบ คือ หน่วยงานมีการจัดทำรายงานการประชุมคณะทำงานติดตามประเมินผลกระทบควบคุมภายในภายใน โดยให้ทุกกลุ่มงานประเมินผลการควบคุมภายในของหน่วยงาน ซึ่งหน่วยงานพิจารณาคัดเลือกการประเมินระบบควบคุมภายในจากความเสียหายของกระบวนการสนับสนุน คือกระบวนการบริหารงบประมาณ แต่หน่วยงานไม่ได้ประเมินความเสี่ยงจากภารกิจหลักของหน่วยงาน เช่น ภารกิจเทคโนโลยีสารสนเทศ , งานข้อมูล , งานประเมินผล และงานนโยบายและแผน

- รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ

- แนวทางการปรับปรุง กองแผนงานต้องมีการประเมินความเสี่ยงและจัดวางระบบควบคุมภายในตามภารกิจที่สำคัญของหน่วยงาน เช่น งานเทคโนโลยีสารสนเทศ งานข้อมูลและประเมินผล งานนโยบายและแผน เพื่อให้การดำเนินงานของหน่วยงานมีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และในบางงานเป็นงานที่สามารถส่งผลกระทบต่อการทำงานของส่วนงานย่อย สามารถร่วมกันพิจารณาถึงความเพียงพอประสิทธิผลของระบบควบคุม ค้นหาความเสี่ยงของงานที่รับผิดชอบจัดทำระบบควบคุมภายใน เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการและผู้อำนวยการทราบ

- การดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขตามข้อเสนอ กองแผนงานได้ดำเนินการให้กลุ่มงานเทคโนโลยีสารสนเทศ , งานข้อมูล , งานประเมินผล และงานนโยบายและแผน ประเมินความเสี่ยง และทำแบบติดตาม ปอ.๓ (รอบ ๖ เดือน) สำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่ ๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ - ๓๑ มีนาคม ๒๕๖๐ เรียบร้อยแล้ว

#### ๑.๒ ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๑

- การรายงานผลการตรวจสอบกองแผนงาน ได้รับข้อเสนอแนะ ดังนี้

กองแผนงาน มีประเด็นการดำเนินงานด้านระบบสารสนเทศ คือ คำสั่งผู้ดูแลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศยังไม่เป็นปัจจุบัน รายงานผลการประเมินความเสี่ยง วิเคราะห์ Gap Analysis ตามมาตรฐานด้านความปลอดภัยสารสนเทศ ตั้งแต่ปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๐ ไม่ได้เสนอให้ผู้บริหารเทคโนโลยีสารสนเทศระดับสูง (Chief Information Officer :CIO) ทราบ และการประเมินความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ ๓ ส่วน Confidentiality Integrity Availability

- รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ กองแผนงานดำเนินการตามข้อเสนอแนะ

- การดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขตามข้อเสนอ กองแผนงานดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอ

### ๑.๓ ปังบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒

- การรายงานผลการตรวจสอบกองแผนงาน ได้รับข้อเสนอแนะ ดังนี้

กองแผนงาน มีประเด็นการดำเนินงานด้านระบบสารสนเทศ คือ ตรวจสอบการดำเนินงานตามประกาศคณะกรรมการธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ เรื่อง มาตรฐานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ๓ ด้าน ได้แก่ Confidentiality Integrity Availability ซึ่งกลุ่มตรวจสอบภายใน มีข้อเสนอแนะว่า หน่วยงานต้องรีบกำหนดแนวทางในการเพิกถอนสิทธิ์ของเจ้าหน้าที่ที่ลาออก และเจ้าหน้าที่จ้างเหมาบริการ

- รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ กองแผนงานดำเนินการตามข้อเสนอแนะ โดยการจัดทำหนังสือแจ้งทุกหน่วยงานภายในสังกัดกรมอนามัย ขอความร่วมมือทบทวนสิทธิ์การเข้าใช้งานในระบบงานของกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓ ซึ่งมีแนวทางปฏิบัติตามขั้นตอนของประกาศนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ กระทรวงสาธารณสุข เพื่อป้องกันการเข้าถึงระบบโดยไม่ได้รับอนุญาต โดยผู้บังคับบัญชาของทุกหน่วยงาน ทบทวนรายชื่อและสิทธิ์การเข้าใช้งาน เพื่อให้ผู้ดูแลระบบดำเนินการยกเลิก/แก้ไขข้อมูลสิทธิ์ต่าง ๆ ให้ถูกต้อง

- การดำเนินการปรับปรุงและแก้ไขตามข้อเสนอ กองแผนงานดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอ โดยการจัดทำหนังสือแจ้งทุกหน่วยงานภายในสังกัดกรมอนามัย ขอความร่วมมือทบทวนสิทธิ์การเข้าใช้งานในระบบงานของกรมอนามัย ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

### ๑.๔ ปังบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๓

- การรายงานผลการตรวจสอบกองแผนงาน ได้รับข้อเสนอแนะ ดังนี้

กองแผนงาน มีประเด็นการตรวจสอบด้านสารสนเทศ (Information Technology Auditing) คือ แนวทางนโยบายและการปฏิบัติงานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ , การบริหารจัดการสิทธิ์ผู้ใช้งาน

- รายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ กองแผนงานดำเนินการตามข้อเสนอแนะ โดยมีรายละเอียด ดังนี้

๑. กองแผนงาน ได้ทำหนังสือถึงศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักปลัดกระทรวงสาธารณสุข เพื่อขอหารือเรื่องนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัย โดยขอทราบแนวทางเพื่อให้หน่วยงานสังกัดกรมอนามัยถือปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติ สำนักงานปลัดกระทรวงสาธารณสุขได้แจ้งว่า นโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ กระทรวงสาธารณสุข ประกาศ ณ วันที่ ๗ มกราคม ๒๕๕๖ เป็นฉบับที่ใช้ประโยชน์ได้ในปัจจุบัน ยังคงให้หน่วยงานถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่องจนกว่าจะมีประกาศฉบับใหม่ ทั้งนี้ กองแผนงานได้ดำเนินการเสนอผู้บริหารลงนามและแจ้งเวียนหน่วยงานในสังกัดกรมอนามัยถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัดต่อไป

๒. การตรวจสอบสิทธิ์ผู้ใช้งาน

๒.๑ ระบบสารสนเทศของกรมอนามัย ผู้ดูแลระบบของแต่ละหน่วยงานสามารถลบข้อมูลผู้ใช้งานของหน่วยงานตนเอง ได้ เช่น ระบบสารบรรณ ระบบอินทราเน็ต เป็นต้น และระบบสารสนเทศอื่น ๆ หน่วยงานสามารถแจ้งความประสงค์ที่กองแผนงานเพื่อดำเนินการ ตามแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ กรมอนามัย

๒.๒ ระบบงานบุคลากร มีการพัฒนาเชื่อมโยงการส่งข้อมูลผู้ใช้งานที่ลาออกหรือพ้นจากตำแหน่ง เพื่อกองแผนงานดำเนินการลบบสิทธิ์การเข้าถึงระบบสารสนเทศและระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์

๓. แผนบริหารความต่อเนื่องระบบสารสนเทศ (Business Continuity Plan : BCP) กองแผนงาน ได้ปรับแก้กระบวนการแจ้งเหตุฉุกเฉิน (Call Tree) โดยให้รายงานต่อผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงาน พร้อมทั้งได้ดำเนินการเสนอแผนฯ ดังกล่าว ต่ออธิบดีกรมอนามัยเรียบร้อยแล้ว

## ๒. การรายงานผลการตรวจสอบและรายงานผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะของหน่วยงานภายนอก ย้อนหลัง ๓ ปี (ถ้ามี)

- ไม่มี

### ๓. รายงานผลการควบคุมภายใน

#### ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

##### ๓.๑ สรุปผลการสอบทานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

กลุ่มตรวจสอบภายในแจ้งว่า แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย กองแผนงาน ไม่ได้ประเมินภารกิจหลักของหน่วยงาน (ประเมินระบบการบำรุงรักษาระบบ Intranet และระบบสารบรรณ) กองแผนงานได้ดำเนินการจัดทำแบบติดตาม ปค. ๕ ส่วนงานย่อย ตามที่กลุ่มตรวจสอบภายในแจ้งเรียบร้อยแล้ว

๓.๒ การประเมินระบบควบคุมภายในของคณะกรรมการควบคุมภายในของหน่วยงานประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๒

ผลการประเมินโดยรวม กองแผนงานมีการควบคุมภายในครบทั้ง ๕ องค์ประกอบ พบว่า การดำเนินงานในภาพรวมมีประสิทธิภาพเพียงพอที่จะทำให้การปฏิบัติงานสำเร็จตามวัตถุประสงค์ในระดับหนึ่ง โดยยังมีประเด็นที่ต้องพัฒนาปรับปรุงกระบวนการในเรื่องการสื่อสารของเจ้าหน้าที่บางท่านที่ยังไม่สามารถเข้าถึงระบบ Social Network และยังขาดความรู้ความเข้าใจในการใช้ช่องทางสื่อสาร ทางหน่วยงานจะมีการจัดอบรมให้กับทางเจ้าหน้าที่เพื่อให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้น

#### ประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓

##### ๓.๑ สรุปผลการสอบทานการควบคุมภายในประจำปีงบประมาณ ๒๕๖๓ รอบ ๖ เดือน

- มีคำสั่งแต่งตั้งคณะกรรมการควบคุมภายในและคณะกรรมการติดตามประเมินผลระบบควบคุมภายใน ที่เป็นปัจจุบัน และทั้ง ๒ คณะรายชื่อเจ้าหน้าที่ไม่ซ้ำกัน ครบทุกกลุ่มงาน โดยกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการแต่ละชุด

- การจัดทำรายงานผลการติดตามรายงานการประเมินผลการควบคุมภายใน (แบบติดตาม ปค.๕ ส่วนงานย่อย) รอบ ๖ เดือน โดยมีหัวหน้าหน่วยงานลงนาม และนำขึ้นเว็บไซต์หน่วยงานจากการติดตาม พบว่า การควบคุมภายในที่มีอยู่ยังไม่สามารถกำจัดความเสี่ยงได้ คือ กระบวนการบริหารงบประมาณ , กระบวนการจัดทำแผนปฏิบัติการ และกระบวนการระบบบริหารงานภายใน กรมอนามัย (Intranet)และระบบสารบรรณอิเล็กทรอนิกส์

- มีการประชุมคณะกรรมการประเมินผลระบบควบคุมภายใน โดยนำสรุปรายงานการประชุม , การปรับปรุง Flow Chart ที่เป็นปัจจุบัน ขึ้นเว็บไซต์หน่วยงาน

#### ๔. รายงานผลผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ปีงบประมาณ ๒๕๖๒

กองแผนงาน ได้มีการปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ พ.ศ. ๒๕๖๒ ตาม แบบ ตส.ปจ.๒๕๖๒ ทุกไตรมาส ๑ - ๔ เป็นไปตามคู่มือแบบรายงานผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน และได้ดำเนินการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะ จึงมีประเด็นในด้านการบริหารงาน

ด้านการเงินและบัญชี มีการเร่งรัดติดตามเร่งรัดการเบิกจ่ายให้มีผลการใช้จ่ายเงินเป็นไปตามมติ ครม. ในกรณีส่งใช้เงินยืมราชการ เกิน ๓๐% ทุกครั้ง มีการรายงานชี้แจงเหตุผลความจำเป็นเสนอผู้อำนวยการเพื่อทราบทุกครั้ง มีการตรวจสอบใบสำคัญจากหน่วยงานกองคลังและตรวจสอบบัญชีเงินตราองราชการจากกลุ่มตรวจสอบภายในทุกเดือน

การตรวจสอบด้านการปฏิบัติงานหรือการดำเนินงาน ตรวจสอบบัญชีวัสดุในคลังตรงตามยอดรวมถึงมีการปฏิบัติงานเป็นไปตามหลัก ๕ ส และจัดทำทะเบียนคุมทรัพย์สิน/บัญชีวัสดุเป็นปัจจุบัน

การรายงานผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน มีการทบทวนคำสั่งผู้ตรวจสอบประจำหน่วยงาน ประจำปีงบประมาณ สามารถรายงานผลได้ภายในกำหนดระยะเวลา มีการกำกับติดตามจากผู้ตรวจสอบภายในหน่วยงาน และผู้อำนวยการกองแผนงานทราบทุกไตรมาส

ผลการตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน กองแผนงาน สามารถปฏิบัติตามแผนการดำเนินงานของผู้ตรวจสอบภายในประจำหน่วยงาน เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ตรงตามเป้าหมายมีการบริหารงานถูกต้อง โปร่งใส